

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(一社) 日本ホテル・レストランサービス技能協会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	26,340,000	25,770,000	570,000
法人会費	14,750,000	14,700,000	50,000
個人会費	11,490,000	11,020,000	470,000
賛助会費	100,000	50,000	50,000
事業収益	97,586,700	109,693,582	-12,106,882
催事事業収益	6,301,262	8,954,380	-2,653,118
研修事業収益	6,023,000	7,323,580	-1,300,580
懇親事業収益(※)	1,654,000	1,757,000	-103,000
広告事業収益	901,800	555,120	346,680
書籍事業収益	23,456,138	32,571,502	-9,115,364
受験事業収益	59,250,500	58,532,000	718,500
雑収益	4,447,476	4,190,887	256,589
受取利息	9	5	4
認定証・手引等	3,350,850	3,424,630	-73,780
雑収益	1,096,617	766,252	330,365
経常収益計	128,374,176	139,654,469	-11,280,293
(2) 経常費用			
事業費	115,270,381	125,166,198	-9,895,817
仕入	15,689,009	22,542,025	-6,853,016
会報発行費	5,309,857	6,161,976	-852,119
役員報酬	4,790,501	4,770,274	20,227
給料手当	20,280,721	19,950,263	330,458
雑給	11,662,058	11,839,434	-177,376
退職給付費用	1,043,926	395,802	648,124
法定福利費	3,897,909	3,823,715	74,194
福利厚生費	1,755,282	1,720,767	34,515
会議費	25,000	43,390	-18,390
旅費交通費	5,521,988	5,577,321	-55,333
通信運搬費	1,719,594	1,733,122	-13,528
減価償却費	0	315,529	-315,529
消耗品費	6,189,281	6,637,499	-448,218
印刷製本費	1,749,427	1,749,789	-362
広告宣伝費	275,292	333,504	-58,212
光熱水料費	217,106	242,612	-25,506
地代家賃	6,202,284	6,202,284	0
賃借料	16,262,812	17,378,709	-1,115,897
リース料	1,823,451	1,815,263	8,188
諸謝金	1,144,851	1,849,439	-704,588
管理諸費	1,609,200	1,609,200	0
租税公課	4,000	0	4,000
委託費	2,891,891	3,427,000	-535,109
雑費	5,204,941	5,047,281	157,660
管理費	9,090,243	9,417,071	-326,828
役員報酬	237,700	237,066	634
給料手当	1,067,399	1,050,008	17,391
雑給	34,805	40,746	-5,941
退職給付費用	54,943	20,832	34,111
法定福利費	205,128	201,246	3,882

福利厚生費	99,634	77,389	22,245
会議費	209,346	299,706	-90,360
旅費交通費	906,430	996,875	-90,445
通信運搬費	1,539,101	1,625,917	-86,816
減価償却費	0	16,607	-16,607
消耗品費	758,371	840,516	-82,145
印刷製本費	450,252	430,400	19,852
光熱水料費	11,419	12,763	-1,344
地代家賃	326,436	326,436	0
賃借料	149,214	73,786	75,428
リース料	95,959	95,531	428
租税公課	1,055,660	1,319,240	-263,580
支払負担金	150,000	200,000	-50,000
貸倒引当金繰入額	980,000	790,000	190,000
雑費	758,446	762,007	-3,561
経常費用計	124,360,624	134,583,269	-10,222,645
当期経常増減額	4,013,552	5,071,200	-1,057,648
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	3	0	3
建物附属設備除却損	1	0	1
什器備品除却損	2	0	2
経常外費用計	3	0	3
当期経常外増減額	-3	0	-3
税引前当期一般正味財産増減額	4,013,549	5,071,200	-1,057,651
法人税及び住民税等	140,000	140,000	0
当期一般正味財産増減額	3,873,549	4,931,200	-1,057,651
一般正味財産期首残高	23,426,617	18,495,417	4,931,200
一般正味財産期末残高	27,300,166	23,426,617	3,873,549
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	27,300,166	23,426,617	3,873,549

(※) 前期決算書では雑収益に計上されていた賀詞交歓1,617,000円を懇親事業収益に変更している